

INFORME DE GESTIÓN

ANTE EL HONORABLE CONCEJO MUNICIPAL

SEGUNDO TRIMESTRE 2016
Abril 01 - Junio 30

**OLGA PATRICIA CHACÓN
ARIAS
SECRETARÍA DE HACIENDA**



INFORME DE GESTIÓN
ANTE EL HONORABLE CONCEJO MUNICIPAL



OLGA PATRICIA CHACÓN ARIAS - Secretaria de Despacho

CESAR AUGUSTO QUIJANO QUIROGA - Subsecretario Despacho

LINA MARIA MANRIQUE DUARTE - Profesional Impuestos

JASMIN MANTILLA LEON - Profesional Presupuesto

CARMENZA MAYORGA PINTO - Profesional Fondo de Pensiones

ALEJANDRO BOTERO BOTERO - Profesional área Jurídica

MAUREN BAUTISTA - Profesional Contabilidad

JACKELINE MARTINEZ RODRIGUEZ - Tesorera General



IMPUESTOS MUNICIPALES

El presente informe detalla y sintetiza los principales logros de cumplimiento de los objetivos del sistema de administración tributaria del Municipio de Bucaramanga en lo relativo a la **LIQUIDACIÓN, FISCALIZACIÓN, DETERMINACIÓN Y RECAUDO DE LOS IMPUESTOS MUNICIPALES**.

IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO - AVISOS Y TABLEROS REGISTRO ACTUALIZADO DE LA BASE DE DATOS



En la tarea de mantener actualizado el registro de contribuyentes fueron realizadas las siguientes actividades

Actividad	Ejecución trimestre	Acumulado Año
Consultas	917	1.482
Derechos de petición	213	301
Cancelaciones y traspasos	474	701
Solicitudes de saldos a favor	123	123
Recursos y revocatoria	52	479



IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO - AVISOS Y TABLEROS

REGISTRO ACTUALIZADO DE LA BASE DE DATOS.

En el desarrollo del calendario tributario durante el trimestre fueron recepcionadas las siguientes declaraciones tributarias:

AÑO GRAVABLE	NUMERO DE DECLARACIONES	ACUMULADO DECLARACIONES	VALOR DECLARADO TRIMESTRE	ACUMULADO AÑO
2014 y anteriores	465	1.418	627.097.370	1.212.985.702
2015	1.404	30.256	1.150.783.592	107.751.212.974
CORRECCION 2015	58	93	1.126.386.214	1.202.145.720
CORRECION 2014 ANT.	23	37	40.236.648	728.094.154
TOTAL	1.950	31.804	2.944.503.824	110.894.438.550

IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO - AVISOS Y TABLEROS

FISCALIZACION IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO

✓ OMISOS TOTALES.

La Secretaría de Hacienda implemento medidas para identificar las personas naturales o jurídicas que realizaron actividades gravadas y no se encuentran registrados.

El resultado en el primer trimestre arrojo contribuyentes nuevos de 1.798 los cuales los cuales declararon impuesto en la suma de \$ 130.236.093

El consolidado del año muestra 5.208 nuevos contribuyentes con impuesto por la suma de \$ 926,385,937

IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO - AVISOS Y TABLEROS

FISCALIZACION IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO

✓ OMISOS PARCIALES

La Secretaría de Hacienda en el trimestre correspondiente de ABRIL, MAYO Y JUNIO practicó a los contribuyentes registrados que no han cumplido con el deber formal de declarar el año gravable 2014: 478 sanciones por no declarar de los cuales 137 presentaron declaración y pagaron sanción por la suma total de \$ 230.024.000. El acumulado muestra un total de sanciones de 1.708 sanciones aplicadas, con 194 contribuyentes que declararon para un recaudo total de 263.354.000

Así mismo fueron practicados 9.181 emplazamientos por no declarar el año gravable de 2015 al mismo numero de contribuyentes, durante el trimestre, 604 presentaron la declaración por la suma de \$ 540.608.985

IMPUUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO - AVISOS Y TABLEROS

FISCALIZACION IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO

✓ INEXACTOS.

En esta tarea la Secretaría de Hacienda implemento medidas que buscan garantizar un control efectivo a los contribuyentes que han cumplido su deber de declarar pero en forma inexacta, incompleta o con errores aritméticos.

Con corte a Junio 31 de 2016, lleva practicados 7 requerimientos especiales por la suma de \$ 1.323.225.854; y 166 requerimientos ordinarios. A Junio 30 van 13 requerimiento especiales por suma total de 1.978.873.132



RETENCIÓN EN LA FUENTE DEL IMPUUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO

Declaraciones trimestre	Declaraciones acumulado	Valor Trimestre	Valor acumulado.
9.503	16.792	6.369.126.671.	14.038.620.285



RETENCIÓN EN LA FUENTE DEL IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO

Mediante resolución No. 002 de Enero 7 de 2016, estableció el grupo de personas naturales, personas jurídicas, Consorcios y Uniones Temporales y demás entidades, que deben suministrar la información a que se refieren los artículos 311, 312 y 313 del Estatuto Tributario Municipal. La información reportada se convierte en insumo para los procesos de fiscalización. 383 contribuyentes fueron sancionados por no presentar información exógena.

IMPUESTO PREDIAL UNIFICADO



Registro de novedades que afectan la liquidación

Fueron procesadas durante el trimestre 987 novedades a la liquidación oficial del impuesto.

El acumulado semestral presenta un total de 1.733



INFORME DE GESTIÓN
ANTE EL HONORABLE CONCEJO MUNICIPAL



π Lógica Ética & Estética
Gobierno de los Ciudadanos

IMPUUESTO AL SERVICIO DE ALUMBRADO PUBLICO.

RESPONSABLE DEL RECAUDO	VALOR TRIMESTRE	VALOR ACUMULADO
RUITOQUE ESP	349.940.000	866.900.000
CEMEX COLOMBIA S.A.	57.270.802	57.270.802
EXTRUCOL	18.420.883	32.669.702
VATIA S.A E.S.P	232.032.000	583.700.000
ESSA	7.850.312.000	12.449.407.000
ENERGIA Y AGUA S.A.S ESP	175.667.000	336.773.000
ITALCO ENERGIA S.A ESP	11.446.000	22.138.000
RECAUDO CONTRIBUYENTE DIRECTO	95.183.640	
TOTAL	8.872.569.321	



SOBRE TASA A LA GASOLINA.

Presentó en el trimestre un comportamiento de recaudo por el orden de **\$ 7.349.129.000**, declarados por cuatro distribuidores mayoristas, estos son: ORGANIZACIÓN TERPEL Y EXOMOBIL, PROLUB S.A.

Este recaudo corresponde a los meses de ABRIL, MAYO Y JUNIO.

El acumulado presenta un recaudo total de 14.452.416.000

SOBRE TASA A LA GASOLINA ABRIL, MAYO Y JUNIO.

MAYORISTA	RECAUDO DEL TRIMESTRE	ACUMULADO
EXXONMOBIL DE COLOMBIA S.A	\$ 2.152.268.000	4.189.178.000
PROLUB S.A	75.635.000	103.107.000
ORGANIZACIÓN TERPEL S.A.	5.121.226.000	10.122.975.000
PETRO OBRAS COMBUSTIBLES S.A		37.156.000
TOTAL RECAUDO	\$ 7.349.129.000	14.452.416.000



PUBLICIDAD EXTERIOR VISUAL.

En los meses de ABRIL, MAYO Y JUNIO de 2016 se practicaron 87 liquidaciones oficiales de publicidad exterior visual, por la suma de \$ 129.876.200

El acumulado corresponde a por la suma de \$ 178.862.650



ESPECTACULOS PUBLICOS.

IMUESTO/CONTRIBUCION	VALOR RECAUDO TRIMESTRE	ACUMULADO A JUNIO 30
ESPECTACULOS PUBLICOS	3.253.000	10.002.500
LEY DEL DEPORTE	3.930.700	43.769.850
ARTES ESCENICAS	0	0
TOTAL ESPECTACULOS	7.183.700	53.772.350

INFORME DE GESTIÓN

ANTE EL HONORABLE CONCEJO MUNICIPAL

SEGUNDO TRIMESTRE 2016
Abril 01 - Junio 30

PRESUPUESTO



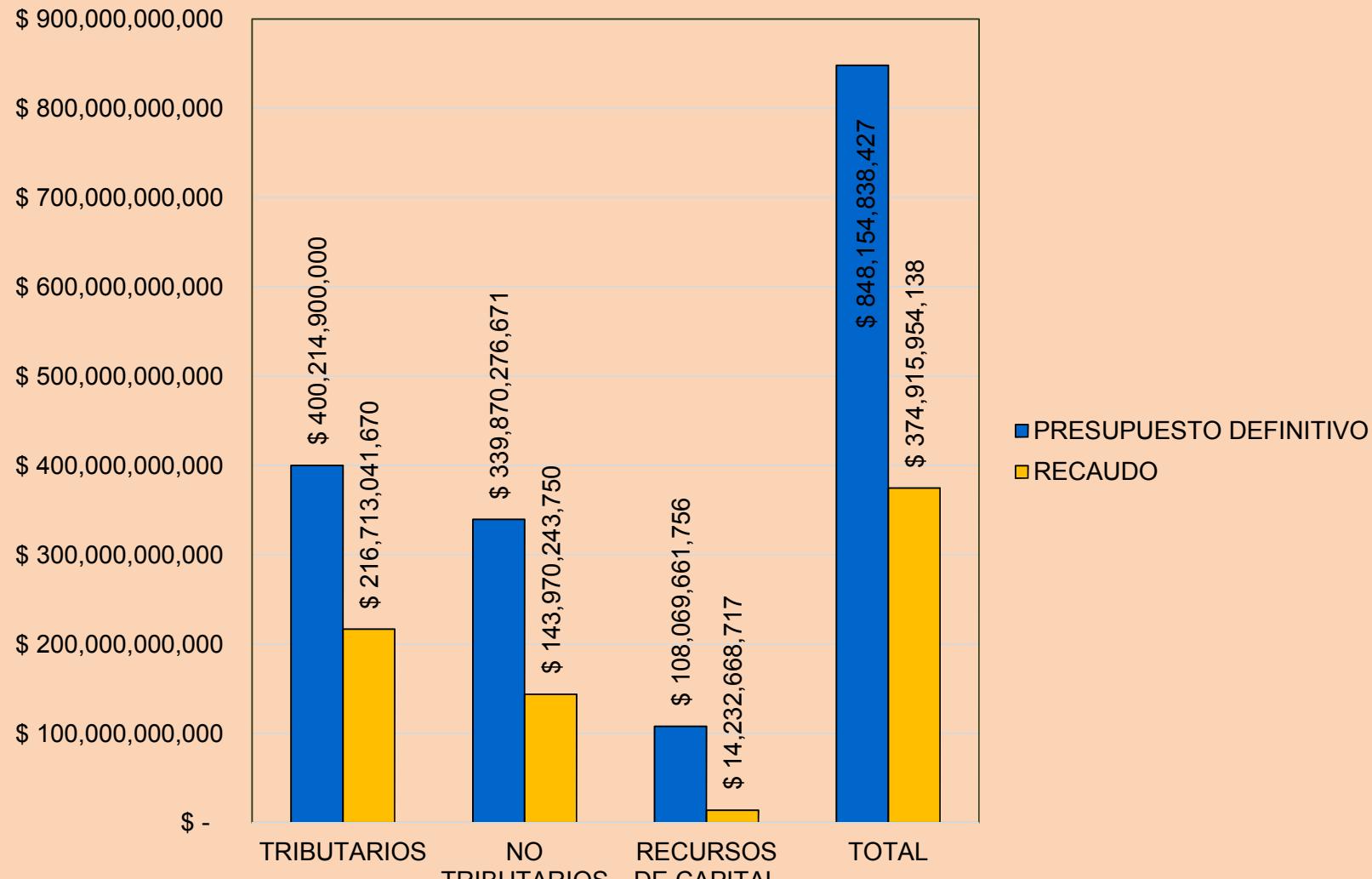
π Lógica Ética & Estética
Gobierno de los Ciudadanos



INGRESOS A 30 DE JUNIO

COMPORTAMIENTO DE LOS INGRESOS A JUNIO 30 DE 2016				
CONCEPTO	PRESUPUESTO DEFINITIVO	RECAUDO	% RECAUDO	
TRIBUTARIOS	\$ 400.214.900.000	\$ 216.713.041.670	54,15%	
NO TRIBUTARIOS	\$ 339.870.276.671	\$ 143.970.243.750	42,36%	
RECURSOS DE CAPITAL	\$ 108.069.661.756	\$ 14.232.668.717	13,17%	
TOTAL	\$ 848.154.838.427	\$ 374.915.954.138	44,20%	

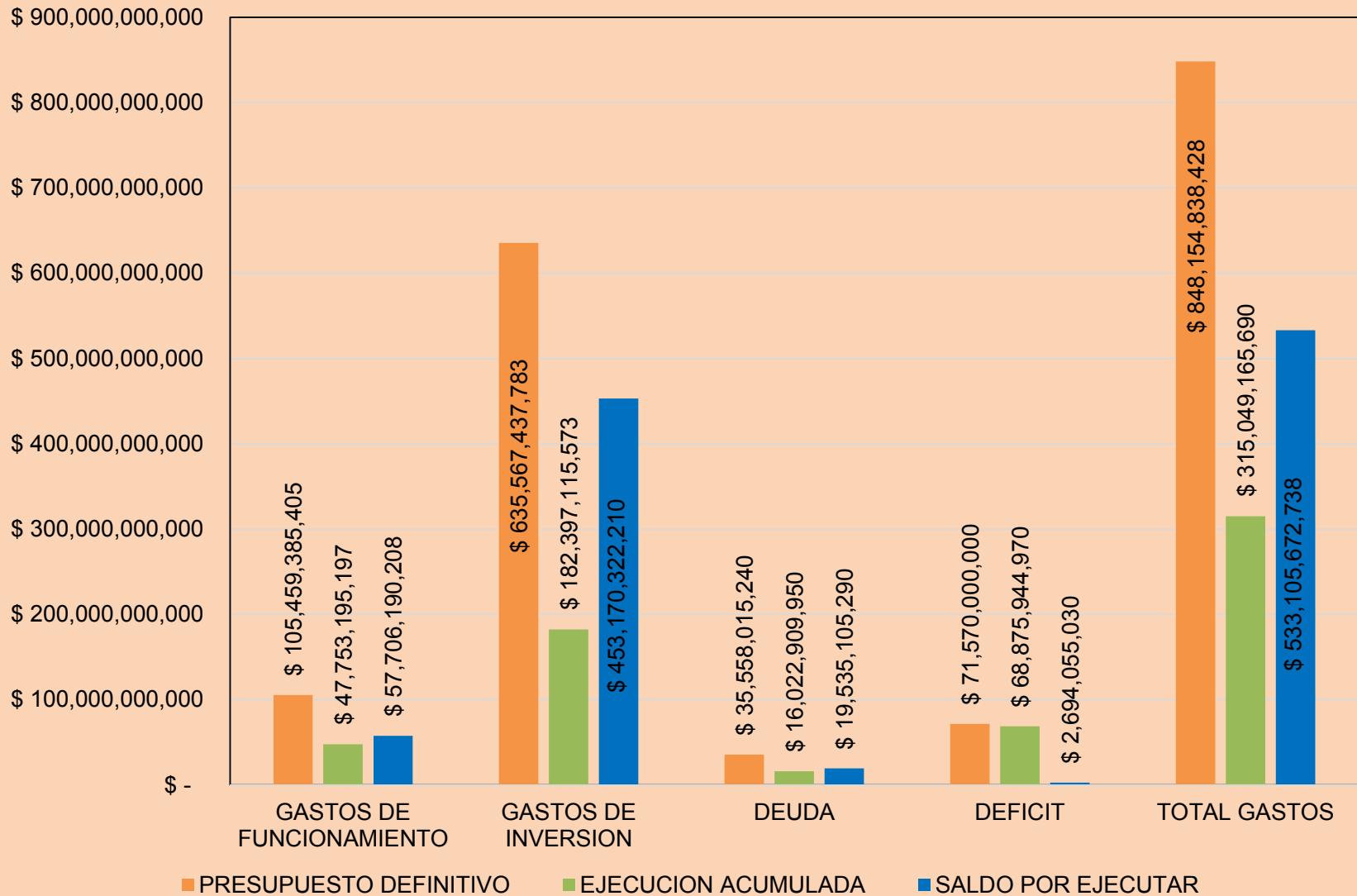
INGRESOS A JUNIO 30 2016



GASTOS A 30 DE JUNIO

COMPORTAMIENTO DE GASTOS A 30 DE JUNIO					
CONCEPTO	PRESUPUESTO DEFINITIVO	EJECUCION ACUMULADA	SALDO POR EJECUTAR	(%) EJECUCION	
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$ 105.459.385.405	\$ 47.753.195.197	\$ 57.706.190.208	45,28%	
GASTOS DE INVERSION	\$ 635.567.437.783	\$ 182.397.115.573	\$ 453.170.322.210	28,70%	
SERVICIO A DEUDA	\$ 35.558.015.240	\$ 16.022.909.950	\$ 19.535.105.290	45,06%	
LA DEUDA	DEFICIT	\$ 71.570.000.000	\$ 68.875.944.970	\$ 2.694.055.030	96,24%
TOTAL GASTOS		\$ 848.154.838.428	\$ 315.049.165.690	\$ 533.105.672.738	37,15%

COMPORTAMIENTO GASTOS 30 DE JUNIO 2016



INFORME DE GESTIÓN
ANTE EL HONORABLE CONCEJO MUNICIPAL

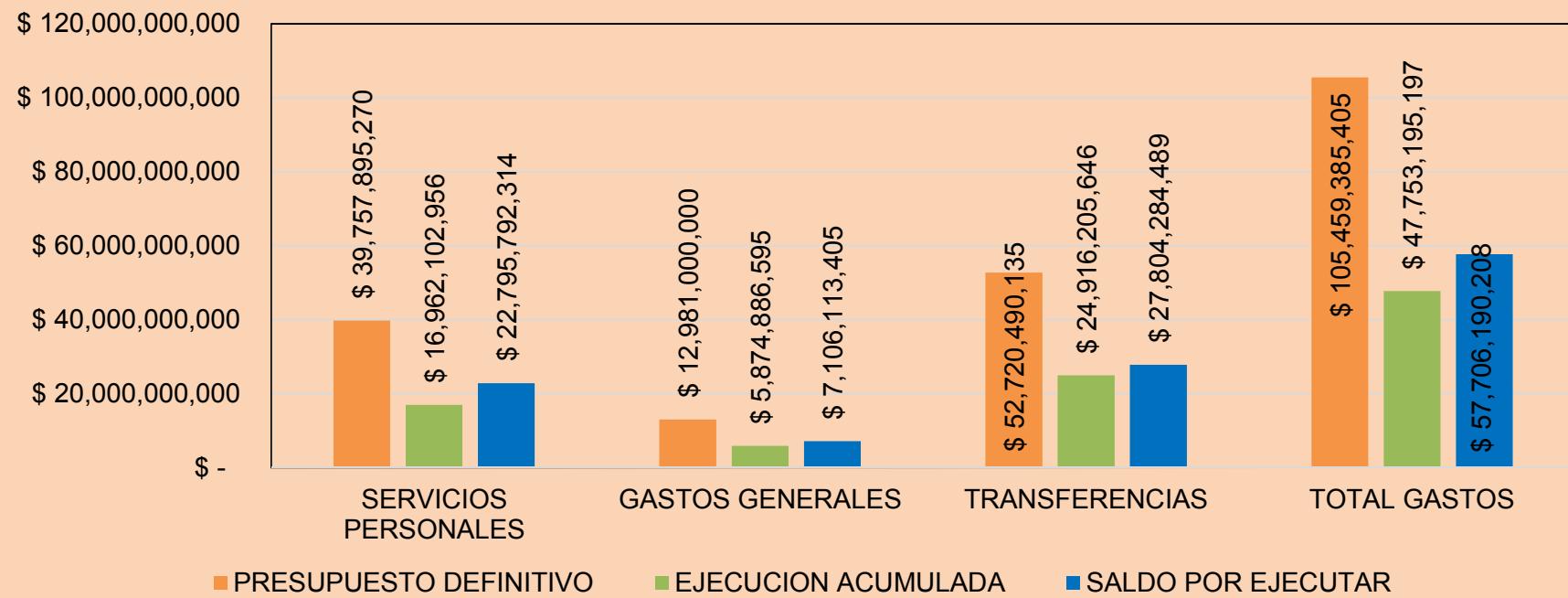


π Lógica Ética & Estética
Gobierno de los Ciudadanos

COMPORTAMIENTO DE GASTOS DE FUNCIONAMIENTO A 30 DE JUNIO

CONCEPTO	PRESUPUESTO DEFINITIVO	EJECUCION ACUMULADA	SALDO POR EJECUTAR	(%) EJECUCION
SERVICIOS PERSONALES	\$ 39.757.895.270	\$ 16.962.102.956	\$ 22.795.792.314	42,66%
GASTOS GENERALES	\$ 12.981.000.000	\$ 5.874.886.595	\$ 7.106.113.405	45,26%
TRANSFERENCIAS	\$ 52.720.490.135	\$ 24.916.205.646	\$ 27.804.284.489	47,26%
TOTAL GASTOS	\$ 105.459.385.405	\$ 47.753.195.197	\$ 57.706.190.208	45,28%

COMPORTAMIENTO DE GASTOS DE FUNCIONAMIENTO A 30 DE JUNIO DE 2016



INFORME DE GESTIÓN
ANTE EL HONORABLE CONCEJO MUNICIPAL



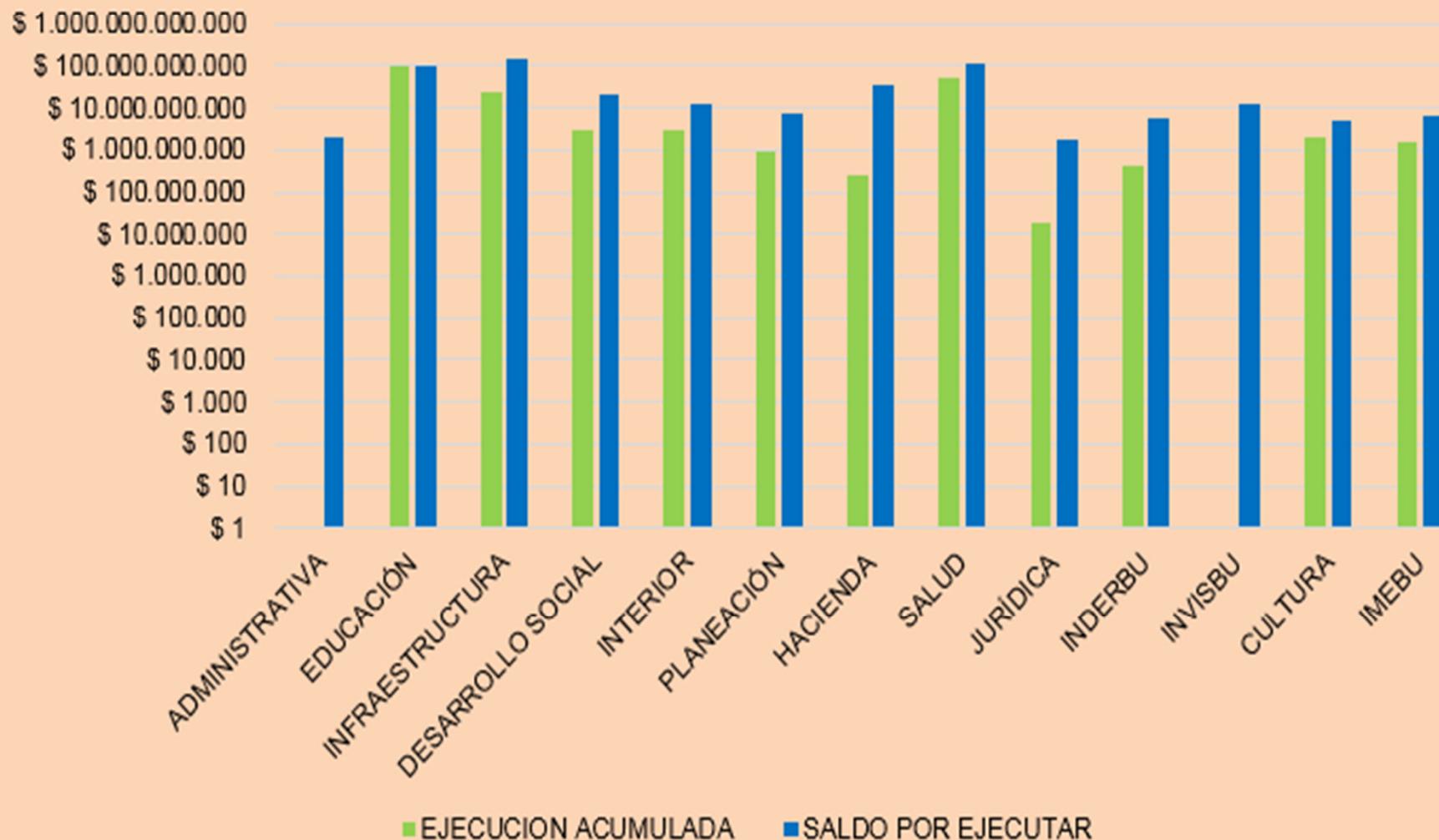
π Lógica Ética & Estética
Gobierno de los Ciudadanos

COMPORTAMIENTO DE GASTOS DE INVERSIÓN Y DEUDA PÚBLICA A 30 DE JUNIO

CONCEPTO	PRESUPUESTO DEFINITIVO	EJECUCIÓN ACUMULADA	SALDO POR EJECUTAR	(%) EJECUCIÓN
INVERSIÓN	\$ 635.567.437.783	\$ 182.397.115.573	\$ 453.170.322.210	28,70%
ADMINISTRATIVA	\$ 1.900.000.000	\$ -	\$ 1.900.000.000	0,00%
EDUCACIÓN	\$ 194.644.998.421	\$ 98.498.998.750	\$ 96.145.999.671	50,60%
INFRAESTRUCTURA	\$ 165.365.998.742	\$ 22.830.720.363	\$ 142.535.278.379	13,81%
DESARROLLO SOCIAL	\$ 22.861.972.920	\$ 2.997.219.069	\$ 19.864.753.851	13,11%
INTERIOR	\$ 15.223.473.612	\$ 3.089.387.730	\$ 12.134.085.882	20,29%
PLANEACIÓN	\$ 8.271.000.000	\$ 933.648.644	\$ 7.337.351.356	11,29%
HACIENDA	\$ 34.200.000.000	\$ 264.538.073	\$ 33.935.461.927	0,77%
SALUD	\$ 157.563.132.719	\$ 49.960.308.877	\$ 107.602.823.842	31,71%
JURÍDICA	\$ 1.800.000.000	\$ 19.000.000	\$ 1.781.000.000	1,06%
INDERBU	\$ 5.771.961.368	\$ 422.637.882	\$ 5.349.323.486	7,32%
INVISBU	\$ 13.016.021.774	\$ -	\$ 13.016.021.774	0,00%
CULTURA	\$ 6.780.062.604	\$ 1.914.298.845	\$ 4.865.763.759	28,23%
IMEBU	\$ 8.168.815.623	\$ 1.466.357.341	\$ 6.702.458.282	17,95%

DEUDA PÚBLICA	DEUDA DEFICIT	\$ 35.558.015.240	\$ 16.022.909.950	\$ 19.535.105.290	45,06%
TOTAL DEUDA PÚBLICA		\$ 107.128.015.240	\$ 84.898.854.920	\$ 22.229.160.320	79,25%

COMPORTAMIENTO DE GASTOS DE INVERSIÓN A 30 DE JUNIO



INFORME DE GESTIÓN

ANTE EL HONORABLE CONCEJO MUNICIPAL

SEGUNDO TRIMESTRE 2016
Abril 01 - Junio 30

CONTABILIDAD



GESTION CONTABLE

En el primer semestre de la vigencia 2016, se han venido adelantando acciones en mejora del ingreso de la información en el sistema financiero y en los reportes que se generan, también se han adelantado acciones en lo referente a la conciliación de la información con las demás entidades del Estado con quienes se tienen operaciones recíprocas de acuerdo a lo establecido por la Contaduría General de la Nación, también se ha adelantado la depuración de partidas en las conciliaciones bancarias.



ACTIVO

CONCEPTO	2016-06	2015-06	VAR. \$	VAR. %
ACTIVO CORRIENTE	520,790,718	549,305,375	-28,514,657	-5.19%
Efectivo	225,471,468	187,319,842	38,151,626	20.37%
Rentas Por Cobrar	130,471,341	121,451,887	9,019,454	7.43%
Deudores	164,847,909	240,533,646	-75,685,737	-31.47%
ACTIVO NO CORRIENTE	2,460,219,464	4,211,529,107	-1,751,309,643	-41.58%
Inversiones e Ins. Derivados	481,794,089	600,543,657	-118,749,568	-19.77%
Deudores	308,916,344	240,724,013	68,192,331	28.33%
Propiedades Planta y Equip.	571,781,451	381,574,696	190,206,755	49.85%
Bienes de beneficio y Uso P.	363,446,293	356,304,599	7,141,694	2.00%
Otros Activos	734,281,287	2,632,382,142	-1,898,100,855	-72.11%
TOTAL ACTIVO	2,981,010,182	4,760,834,482	-1,779,824,300	-37.38%



Al realizar el análisis vertical a los Estados Financieros con corte a Junio de 2016 en comparación con la vigencia 2015 de la Administración Municipal, presentó los siguientes resultados:

ACTIVO CORRIENTE.

El Activo corriente a Junio de 2016 fue de \$520.790.718 mil, disminuyéndose en \$28.514.657 mil, que equivale al 5.19%, con respecto al mismo periodo del año anterior, la cuenta que más incidió en este comportamiento es deudores que disminuyó en un 31.47%, siendo la cuenta de contribución por valorización la de mayor representatividad.

ACTIVO NO CORRIENTE

A junio de 2016, el Activo no Corriente está en \$2.460.219.464 mil, disminuyendo en \$1.751.309.643 mil, representando el 41.58% en comparación con la vigencia anterior, las cuentas de mayor representación son otros activos e inversiones en entidades controladas y no controladas por la comparación del costo de la inversión con el valor intrínseco.



Grafico No. 1 Activo Corriente Junio 2016 – Junio 2015

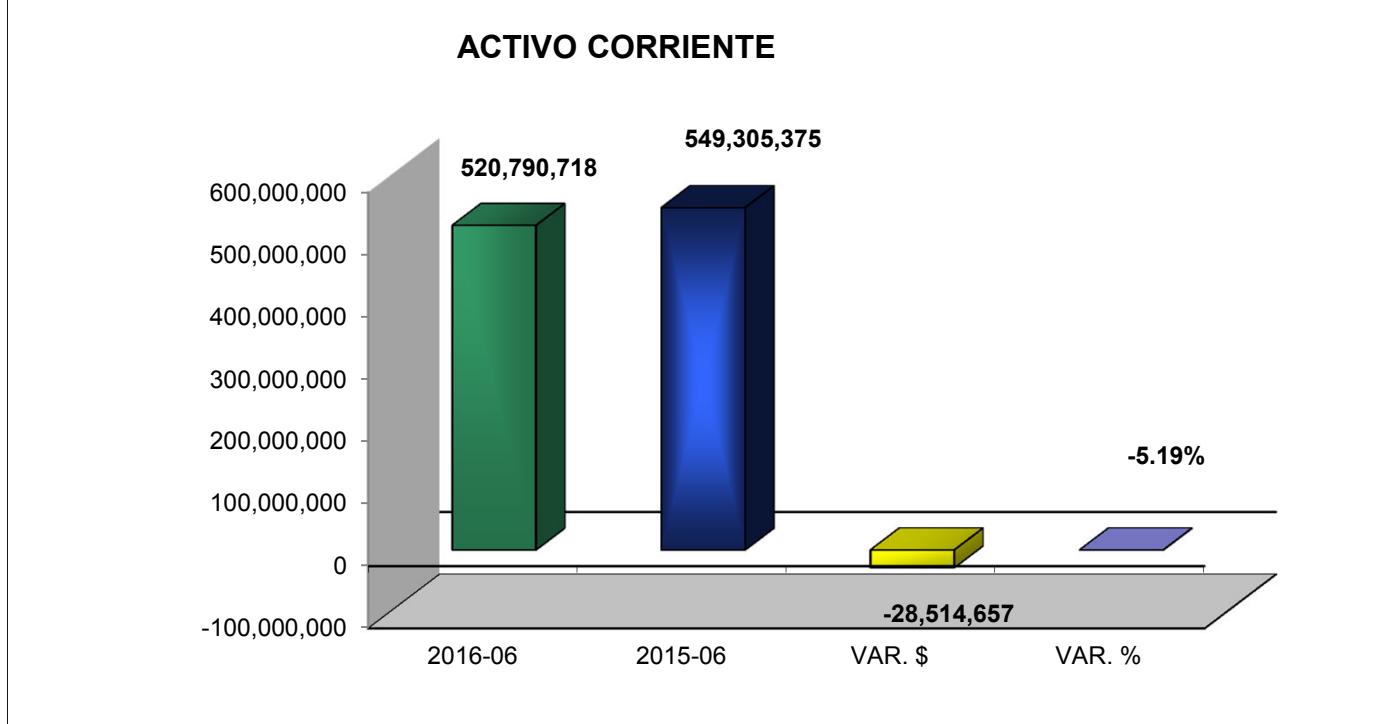
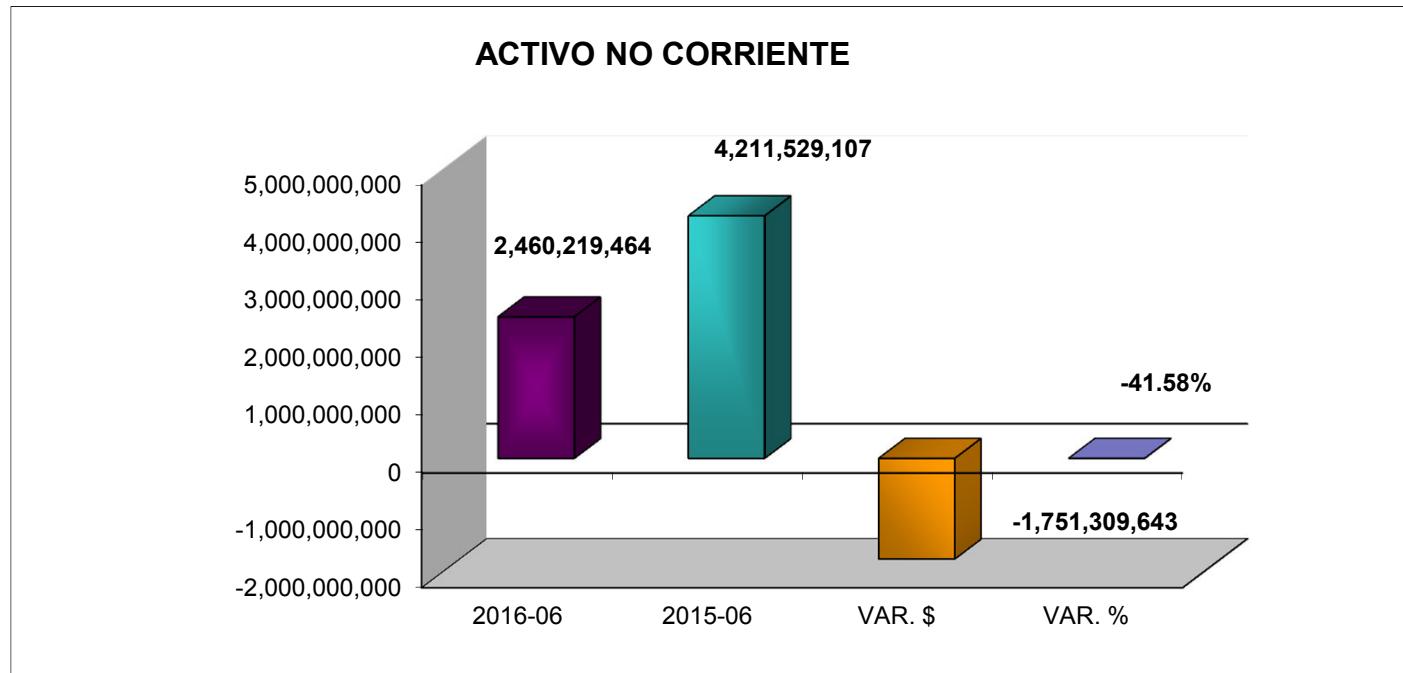
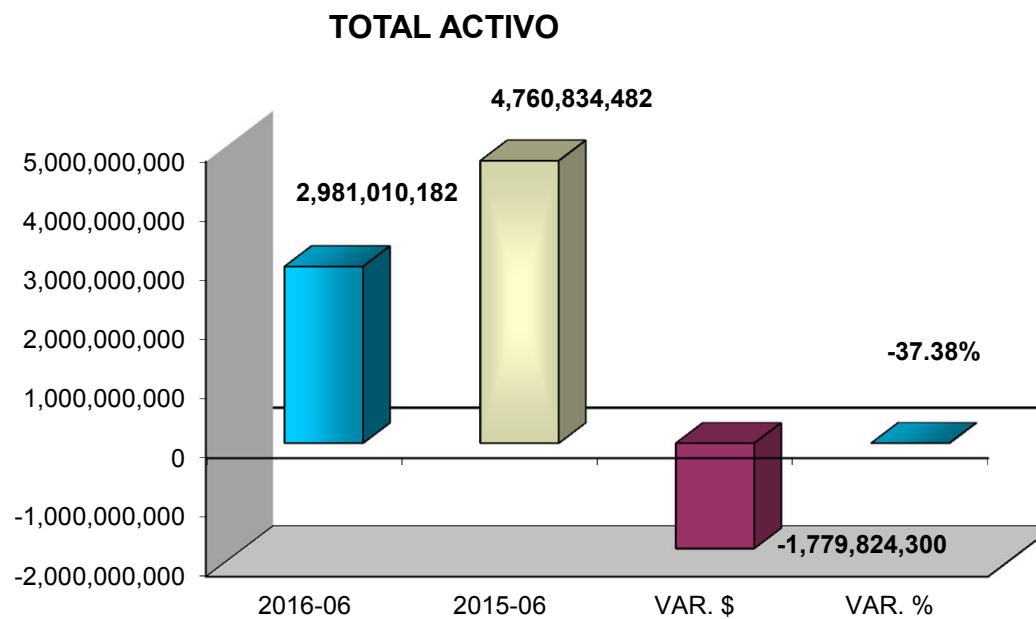


Grafico No. 2 Activo no Corriente Junio 2016 – Junio 2015



TOTAL ACTIVO



PASIVO

CONCEPTO	2016-06	2015-06	VAR. \$	VAR. %
PASIVO CORRIENTE	145,094,088	126,467,230	18,626,858	14.73%
operaciones de financiamiento e instrumentos derivados	-	40,000,000	-40,000,000	0.00%
Cuentas Por Pagar	68,636,192	55,478,697	13,157,495	23.72%
Obligaciones Laborales	24,572,769	19,675,031	4,897,738	24.89%
Pasivos Estimados	49,679,645	8,304,806	41,374,839	498.20%
Otros pasivos	2,205,482	3,008,696	-803,214	-26.70%
PASIVO NO CORRIENTE	643,702,226	445,887,279	197,814,947	44.36%
Operaciones de Crédito Público	212,124,124	189,613,317	22,510,807	11.87%
Cuentas Por Pagar	83,645,184	86,655,280	-3,010,096	-3.47%
Pasivos Estimados	164,534,949	139,404,528	25,130,421	18.03%
Otros pasivos	183,397,969	30,214,154	153,183,815	506.99%
TOTAL PASIVO	788,796,314	572,354,509	216,441,805	37.82%



PASIVO CORRIENTE

El pasivo Corriente para Junio de la vigencia 2016 está por valor de \$145.094.088 mil, aumentando en comparación con el mismo período del año anterior en un 14.73%, que equivale a \$18.626.858 mil, siendo los pasivos estimados (contingencias Judiciales) los de mayor incidencia, debido a la valoración actual de los procesos en contra del Municipio de Bucaramanga.

PASIVO NO CORRIENTE

El saldo del Pasivo no corriente a Junio de 2015 es de \$643.702.226 mil, mostrando un incremento de \$197.814.947, en comparación con la misma fecha del año anterior, siendo los otros pasivos los de mayor incidencia , presentando un incremento del 506.99%, siendo la cuenta de ingresos recibidos por anticipado la de mayor representatividad.



Grafico No. 4 Pasivo Corriente

Junio 2016 – Junio 2015

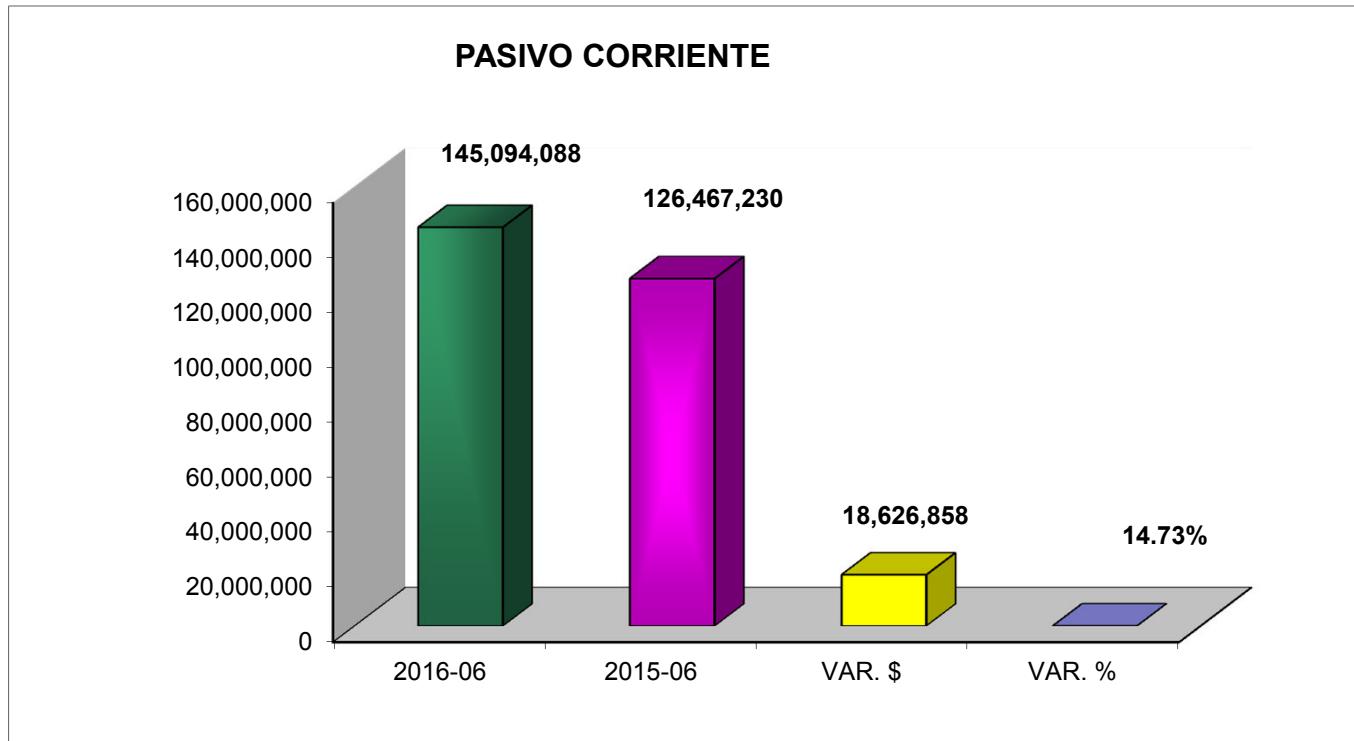
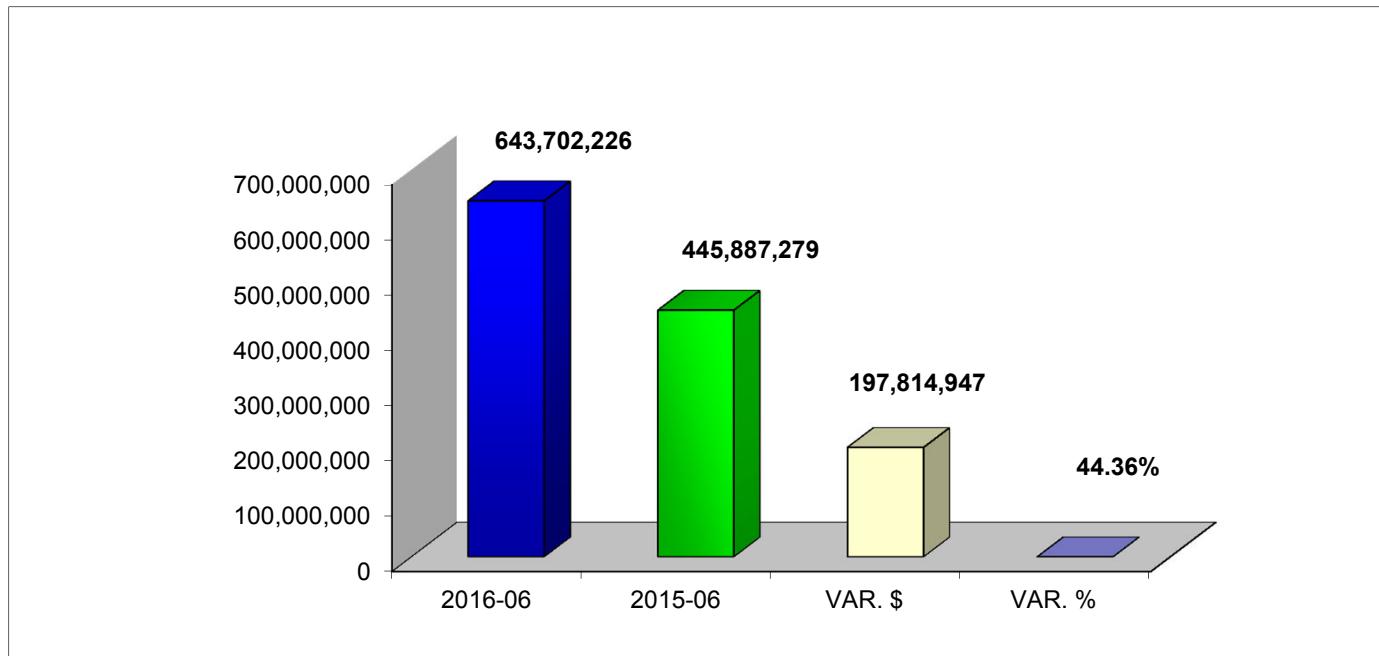
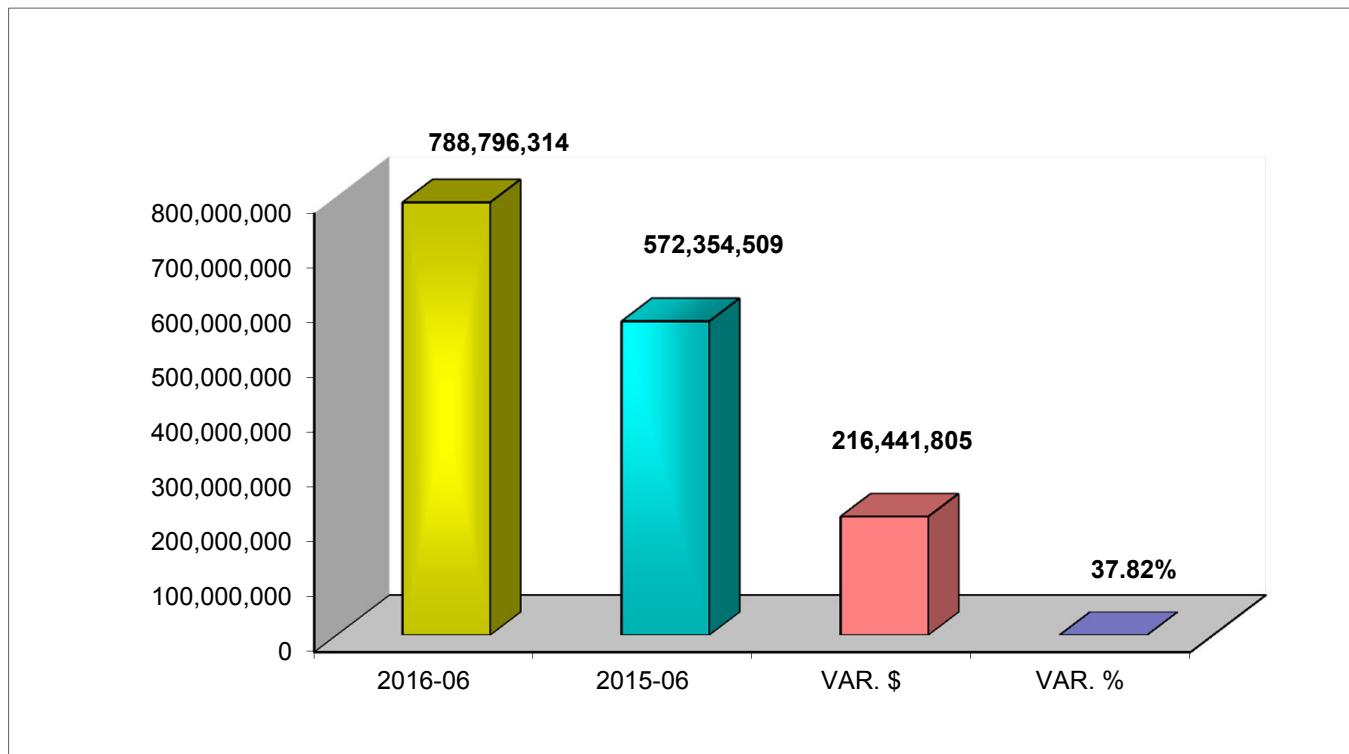


Grafico No. 4 Pasivo No Corriente Junio 2016 – Junio 2015

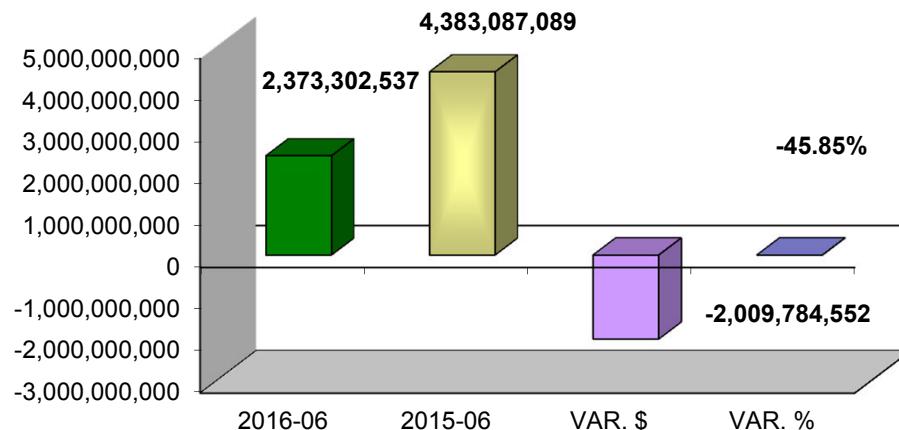


TOTAL PASIVO



PATRIMONIO.

El Patrimonio para Junio de 2016, presenta la suma de \$2.373.302.537 mil, disminuyendo en \$2.009.784.552mil en comparación con Junio de 2015, representando el 45.85%, este comportamiento se debe a la valorización de inversiones a valor intrínseco.



INGRESOS OPERACIONALES

CONCEPTO	2016-06	2015-06	VAR. \$	VAR. %
Ingresos Fiscales	273,758,664	270,800,760	2,957,904	1.09%
Tributarios	278,797,535	263,463,128	15,334,407	5.82%
No Tributarios	7,069,647	21,104,719	-14,035,072	-66.50%
Devoluciones y Descuentos	- 12,108,518	- 13,767,087	1,658,569	-12.05%
Transferencias	141,982,640	158,710,924	-16,728,284	-10.54%
Sistema General de Participaciones	136,204,570	155,187,728	-18,983,158	-12.23%
Sistema General de Regalías	180,303	-	180,303	0.00%
Otras Transferencias	5,597,767	3,523,196	2,074,571	58.88%
INGRESOS OPERACIONALES	415,741,304	429,511,684	-13,770,380	-3.21%



INGRESOS FISCALES

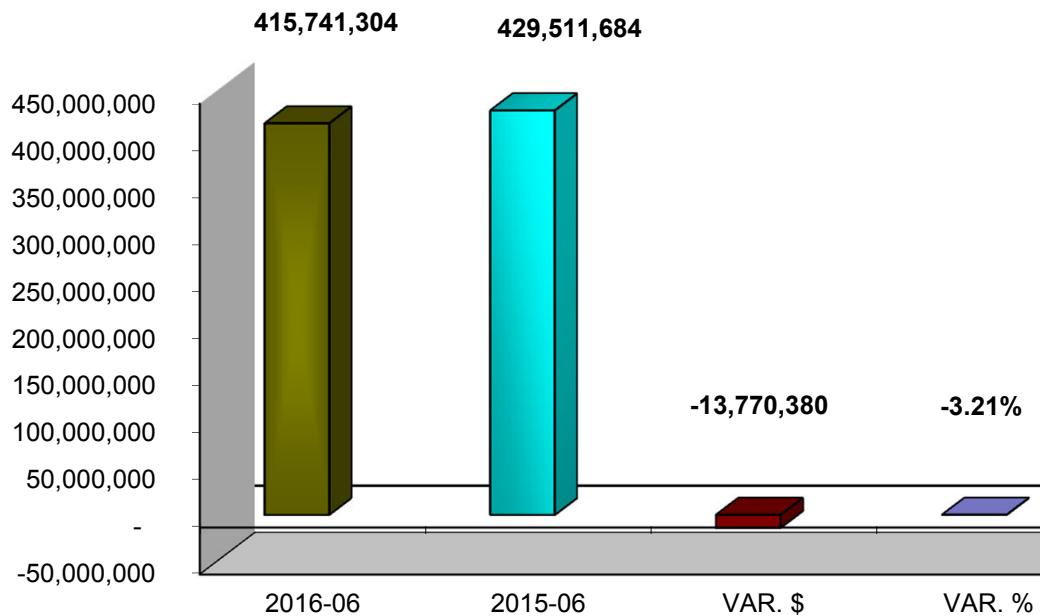
Los ingresos Fiscales a Junio de 2016 son del valor de \$273.758.664 presentando un incremento con respecto a Junio de 2015 por valor de \$2.957.904, equivalente al 1.09%, este aumento corresponde principalmente por los ingresos tributarios los cuales presentaron un aumento del valor de \$15.334.407, equivalente al 5.82%.

TRANSFERENCIAS

Las transferencias están representadas principalmente por el Sistema General de Participaciones, con un valor actual de \$136.204.570.



INGRESOS OPERACIONALES



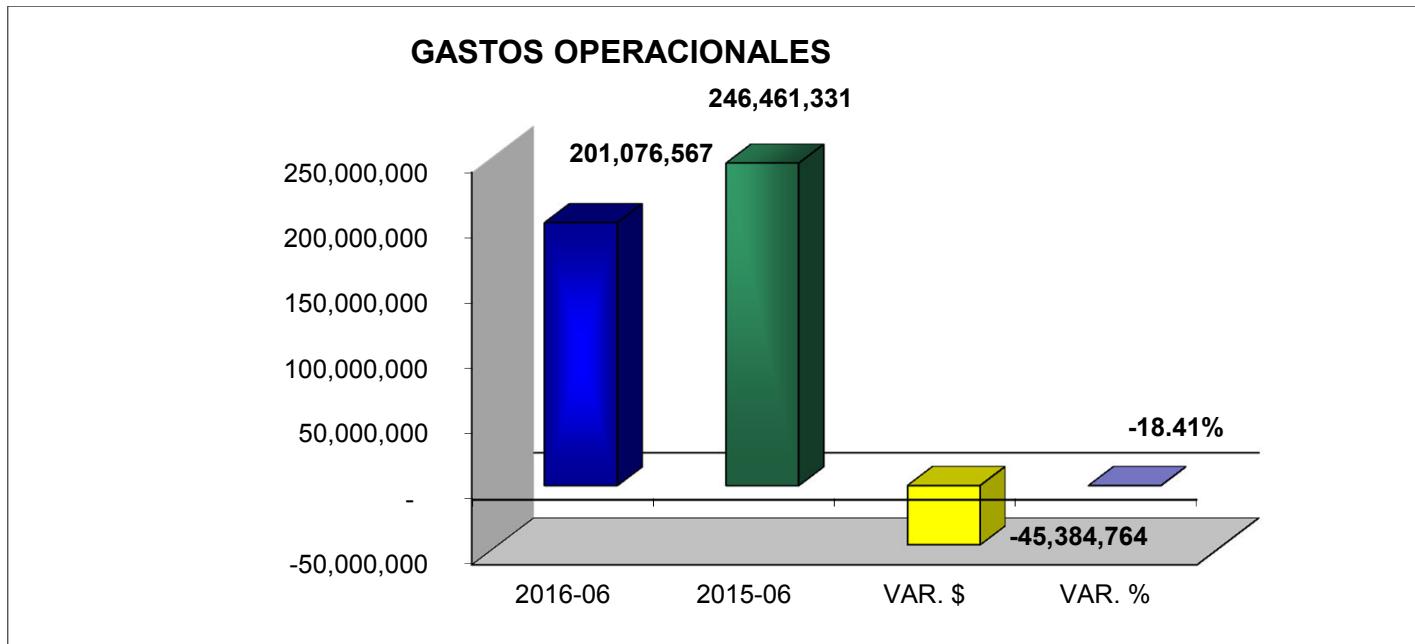
GASTOS OPERACIONALES

CONCEPTO	2016-06	2015-06	VAR. \$	VAR. %
Gastos de Administracion	32,767,946	33,759,316	-991,370	-2.94%
Gastos de Operación	19,969,719	31,768,415	-11,798,696	-37.14%
Provisiones, Depreciaciones y Amortizaciones	-	582,528	-582,528	0.00%
Gastos Transferencias	22,990,277	45,113,579	-22,123,302	-49.04%
Gasto Público Social	125,348,625	135,237,493	-9,888,868	-7.31%
GASTOS OPERACIONALES	201,076,567	246,461,331	-45,384,764	-18.41%



GASTOS OPERACIONALES

Los gastos operacionales presentaron una disminución del 18.41% representados en el valor de \$45.384.764 mil, de los cuales \$991.370 mil corresponde a Gastos de Administración, equivalente a un 2.94%, \$11.798.696 mil a Gastos de Operación, equivalente a un 37.14%, \$9.888.868 mil a Gasto Público Social , equivalente a un 7.31% y \$22.123.302 mil a Gastos de transferencias, equivalente a un 49.04%



RESULTADOS DEL EJERCICIO

CONCEPTO	2016-06	2015-06	VAR. \$	VAR. %
EXCEDENTE DEL EJERCICIO	181,088,669	194,607,116	-13,518,447	-6.95%



INFORME DE GESTIÓN

ANTE EL HONORABLE CONCEJO MUNICIPAL

SEGUNDO TRIMESTRE 2016
Abril 01 - Junio 30

FONDO DE PENSIONES



COMPOSICIÓN DEL FONDO DE PENSIONES:



ALCALDIA DE BUCARAMANGA

DIRECCION DE TRANSITO

**CAJA DE PREVISION SOCIAL
MUNICIPAL**

BOMBEROS

ISABU

INST. MPAL DE CULTURA



Comportamiento del número de pensionados por entidad a 30 de junio de 2016

El número de pensionados aumenta por sustitución a más de un beneficiario, y disminuye por fallecimiento del causante sin sustitución, fallecimiento del sustituto o por extinción del derecho a los beneficiarios temporales (hijos estudiantes entre 18 y 25 años.)

ENTIDAD	2012	2013	2014	2015	2016
ALCALDIA	979	965	947	934	922
TRANSITO	52	52	52	49	48
CAJA DE PREVISION SOCIAL MUNICIPAL	12	12	12	12	12
ISABU	30	30	30	29	28
BOMBEROS	13	13	13	13	13
TOTAL	1086	1072	1054	1037	1023



MESADAS PENSIONALES

El pago de las mesadas pensionales se hace siempre de manera oportuna por cuanto es considerada una prioridad para la administración, hasta el mes de junio se ha pagado por este concepto la suma de **\$12.953.528.738.00**



CUOTAS PARTES PENSIONALES

Se sigue actualizando mensualmente la información de cuotas partes pensionales por cobrar y por pagar.

VALORES CALCULADOS POR CAPITAL A 30 DE JUNIO DE 2016	
CUOTAS PARTES POR COBRAR (k)	\$ 23.028.949.467.00
CUOTAS PARTES POR PAGAR (k)	\$ 9.731.179.834.00

Estos valores a junio 30 de 2016, están sujetos a ajustes en razón a la falta de reporte de pagos por las entidades deudoras que generan cambios en los saldos y revisión de las liquidaciones de los procesos de cobro con recursos en vía de resolución que pueden modificar de manera considerable los cálculos realizados.

DURANTE LA VIGENCIA DE 2016	
PAGADO	\$ 240.863.077.00
RECAUDADO	\$ 172.517.976.00



CUOTAS PARTES PENSIONALES POR COBRAR

El Fondo Territorial de Pensiones del Municipio de Bucaramanga, avanza con el cobro masivo de las cuotas partes pensionales causadas desde el año 1954, a cargo de 78 entidades cuyas cuentas fueron debidamente determinadas, ajuste previo de saldos por terminación de algunos procesos.

En la presente vigencia se han enviado cobros por éste concepto por valor de **\$9.133.030.394.00**

RECAUDO ACUMULADO TOTAL A JUNIO 30 DE 2016	\$ 30.521.291.820.00
RECAUDADO EN LA VIGENCIA 2016	\$ 172.517.976.00



CUOTAS PARTES PENSIONALES POR PAGAR

Actualmente se continúa con el proceso de verificación de las entidades que han presentado nuevas cuentas de cobro para determinar la exactitud de los valores cobrados y el cumplimiento de los requisitos en cuanto al soporte documental se refiere.

ENTIDADES ACREEDORAS REGISTRADAS	ENTIDADES CON SALDOS A JUNIO 30 DE 2016	SALDO
35	32	\$9.731.179.834.41

RESERVAS FINANCIERAS

El Fondo Territorial de Pensiones del municipio de Bucaramanga, a 30 de junio de 2016 cuenta con **\$213.919.585.249.43** de aportes en la cuenta que tiene asignada en el FONPET, cuya página se encuentra en actualización.



CALCULO ACTUARIAL

Los informes para cálculo actuarial tienen corte a 31 de diciembre de cada año. El último informe del municipio de Bucaramanga correspondiente al año 2016 se envió el 30 de marzo, siguiendo las directrices del Ministerio; se encuentra en validación la información reportada para actualización del Cálculo Actuarial por parte del Ministerio de Hacienda y Crédito Público. Se espera la fijación de una nueva fecha para la rendición del siguiente informe.

El pasivo pensional calculado y reportado en verificación por el Ministerio de Hacienda a 30 de junio de 2016 asciende a la suma de **\$603.919.855.666.00** teniendo en cuenta que está pendiente la actualización con base en el Cálculo Actuarial que se genere a partir de la información validada y aprobada y que la página del Fonpet se encuentra en actualización.



PASIVOCOL

Es el proyecto de Seguimiento y Actualización de los Cálculos Actuariales del Pasivo Pensional de las entidades territoriales de conformidad con la ley 549 de 1999, 863 de 2003 y decreto 1308 de 2003. El municipio de Bucaramanga continúa presentando al Ministerio de Hacienda y Crédito Público el avance en la actualización de la información personal de activos y de pensionados.

El último informe del ministerio presenta un total de 12.095 registros con información completa, revisada y debidamente validada por el ministerio. Se continúa avanzando en el proceso de la parte final que es el registro de los pensionados que tienen cuotas partes con otras entidades, cuyo cobro se está adelantando y con la autorización del Ministerio de Hacienda y Crédito Público se está haciendo la actualización de toda la información con corte a diciembre 31 de 2015.



Este avance se está haciendo con una versión del Software suministrado por el Ministerio, lo que implica una nueva revisión de todos los expedientes para incluir una serie de datos que no contenía el programa anterior.

Así mismo se sigue avanzando en la búsqueda de información de personal retirado sin requisitos cumplidos para pensión, que no tiene hoja de vida por efectos del incendio del edificio ya conocido por todos, toda vez que debe registrarse como posible generador de un pasivo a cargo del municipio.



INFORME DE GESTIÓN

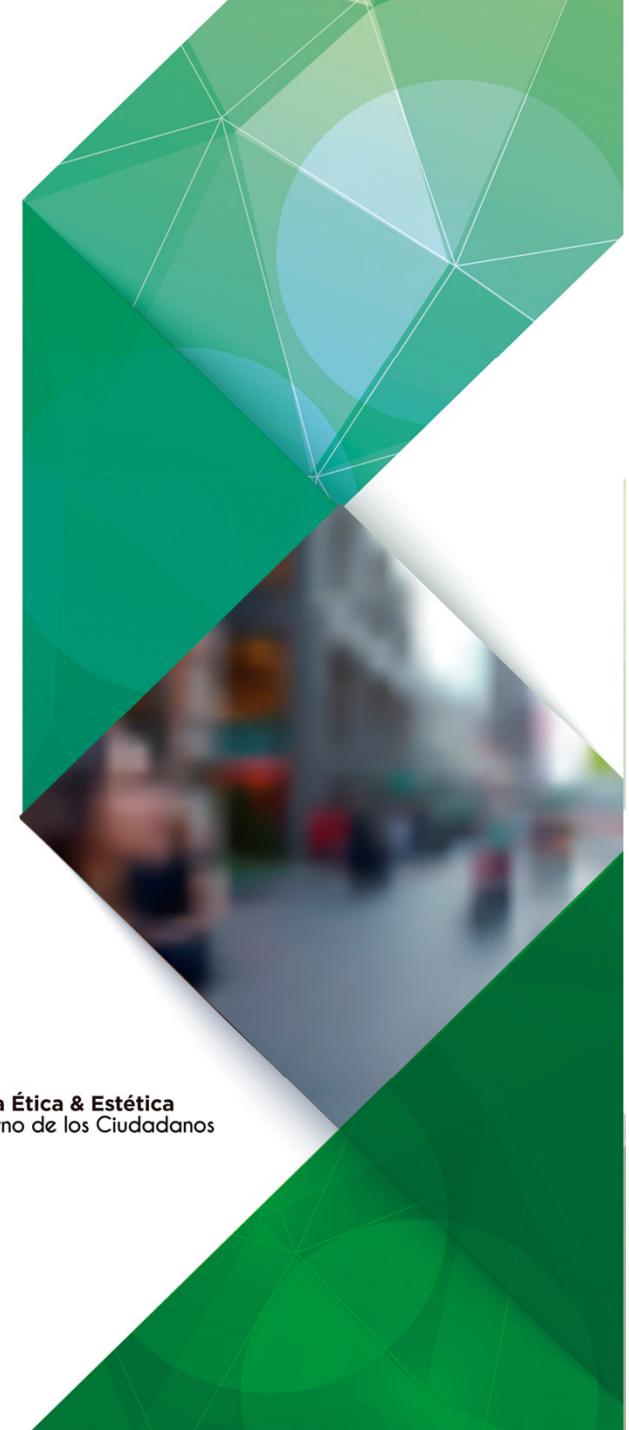
ANTE EL HONORABLE CONCEJO MUNICIPAL

SEGUNDO TRIMESTRE 2016
Enero 01 – Junio 30

TESORERÍA GENERAL



Lógica Ética & Estética
Gobierno de los Ciudadanos



IMPUUESTO PREDIAL.

PRESUPUESTADO Y RECAUDADO

1 de Abril a 30 de Junio de 2016

AÑO GRAVABLE	TOTAL PRESUPUESTADO	TOTAL RECAUDADO			RECAUDO BRUTO / PRESUPUESTADO
		<u>BRUTO</u> <u>A</u>	<u>DESCUENTO</u> <u>B</u>	<u>NETO</u> <u>A-B</u>	
2016	120.000.000.000	3.543.928.764	28.921.339	3.515.007.425	2,93%
2015	30.000.000.000	1.652.664.179	0	1.652.664.179	5,51%

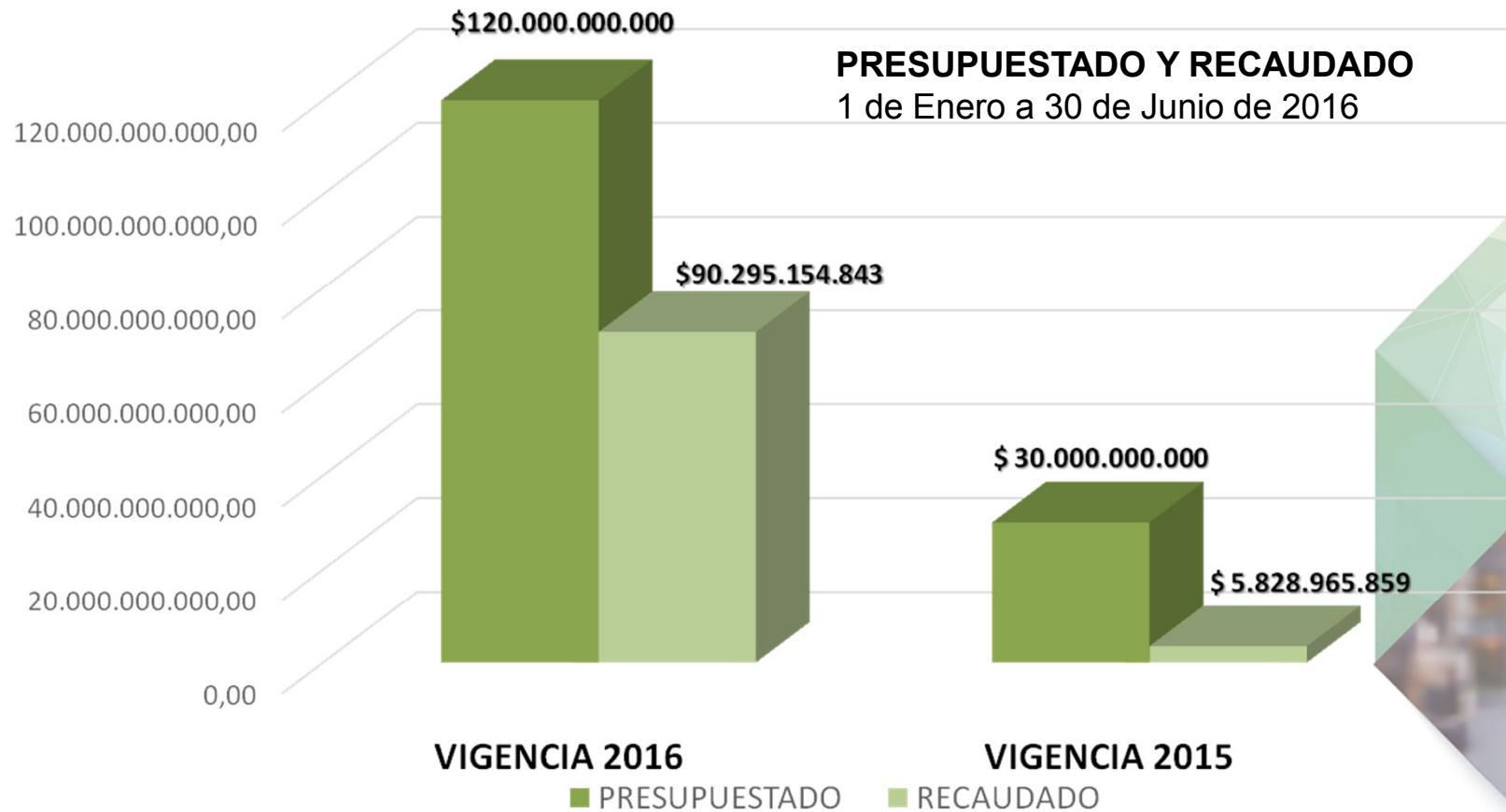
IMPUUESTO PREDIAL.

PRESUPUESTADO Y RECAUDADO ACUMULADO

1 de enero a 30 de Junio de 2016

AÑO GRAVABLE	TOTAL PRESUPUESTADO	TOTAL RECAUDADO			RECAUDO BRUTO / PRESUPUESTADO
		<u>BRUTO</u> <u>A</u>	<u>DESCUENTO</u> <u>B</u>	<u>NETO</u> <u>A-B</u>	
2016	120.000.000.000	99.335.876.653	9.040.721.810	90.295.154.843	75,25%
2015	30.000.000.000	5.828.965.859	0	5.828.965.859	19,43%

IMPUUESTO PREDIAL.



FUENTE: RELACIÓN DE INGRESOS DIARIOS PERÍODO ENERO A JUNIO DE 2016

IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO- AVISOS Y TABLEROS

PRESUPUESTADO Y RECAUDADO 1 de Abril a 30 de Junio de 2016

AÑO GRAVABLE	TOTAL PRESUPUESTADO	TOTAL RECAUDADO			RECAUDO BRUTO / PRESUPUESTADO
		<u>BRUTO</u> <u>A</u>	<u>DESCUENTO</u> <u>B</u>	<u>NETO</u> <u>A-B</u>	
AÑO GRAVABLE 2015	\$157.000.000.000	12.779.187.032	\$ 35.041.850	12.744.145.182,00	8,12%
AÑO GRAVABLE 2014	\$28.500.000.000	1.060.891.948	\$ 0	1.060.891.948,00	3,72%

FUENTE: RELACIÓN DE INGRESOS DIARIOS A Junio 30 de 2016

IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO- AVISOS Y TABLEROS

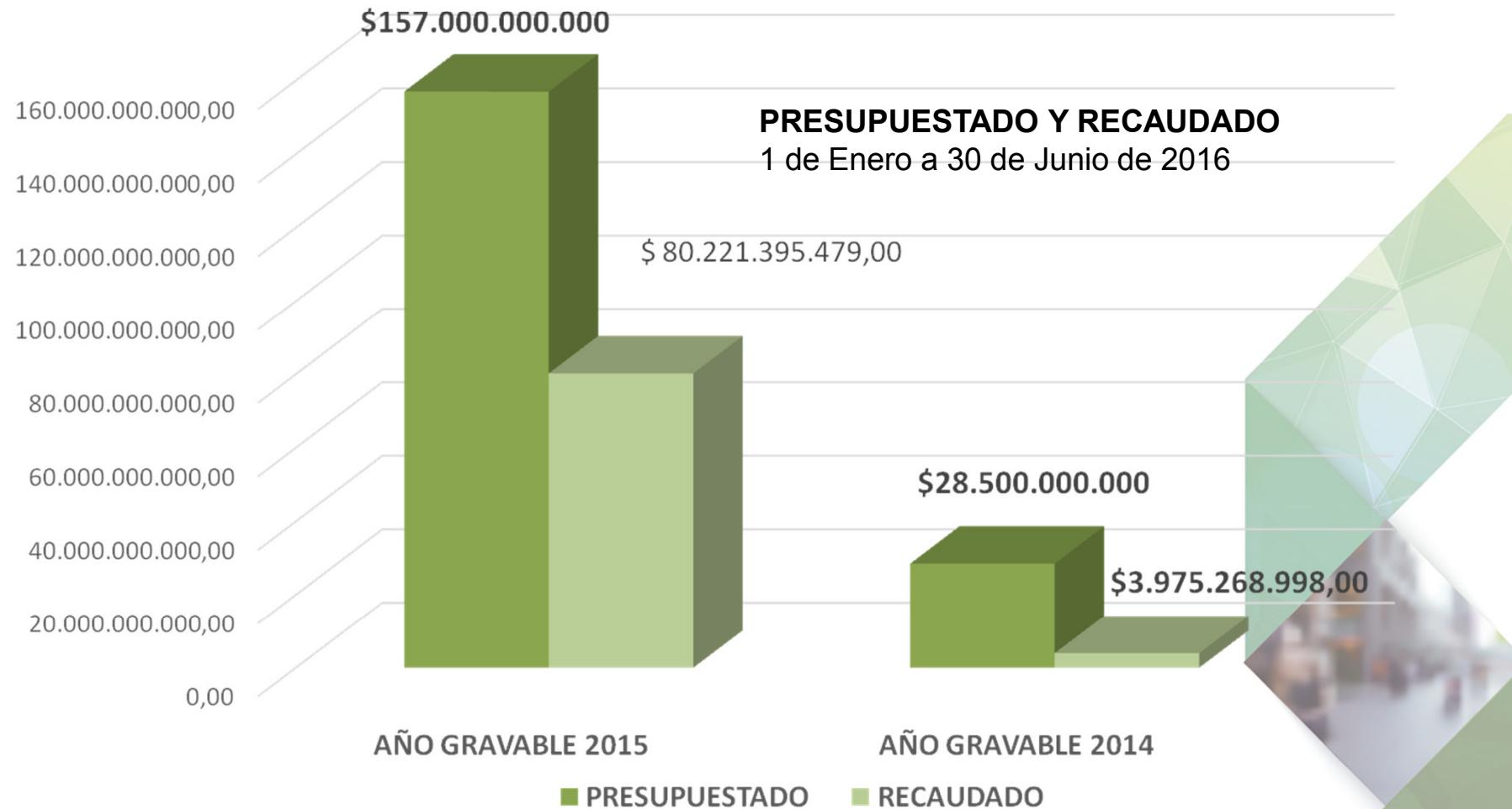
PRESUPUESTADO Y RECAUDADO CONSOLIDADO

1 de enero a 30 de Junio de 2016

AÑO GRAVABLE	TOTAL PRESUPUESTADO	TOTAL RECAUDADO			RECAUDO BRUTO / PRESUPUESTADO
		<u>BRUTO</u> <u>A</u>	<u>DESCUENTO</u> <u>B</u>	<u>NETO</u> <u>A-B</u>	
AÑO GRAVABLE 2015	\$157.000.000.000	82.917.407.209	\$ 2.696.011.730	80.221.395.479,00	51,10%
AÑO GRAVABLE 2014	\$28.500.000.000	3.975.268.998	\$ 0	3.975.268.998,00	13,95%

FUENTE: RELACIÓN DE INGRESOS DIARIOS A JUNIO 30 DE 2016

IMPIUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO- AVISOS Y TABLEROS



FUENTE: RELACIÓN DE INGRESOS DIARIOS A JUNIO 30 DE 2016

IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO- AVISOS Y OTROS

CARTERA POR VIGENCIAS

A Junio 30 de 2016

VIGENCIA	INDUSTRIA	AVISOS	OTROS	TOTAL	INT. ALCALDÍA	TOTAL DEUDA	%
2007	1.192.266.645	150.569.506	24.187.388	1.367.023.539	2.949.539.243	4.316.562.782	5,31%
2008	1.039.735.743	151.484.419	480.000	1.191.700.162	2.230.790.832	3.140.297.042	3,86%
2009	976.889.063	131.791.806	6.360	1.108.687.229	1.566.225.434	2.456.154.631	3,02%
2010	1.059.432.192	132.704.362	0	1.192.136.554	1.363.632.512	2.352.289.086	2,89%
2011	1.860.278.434	220.119.641	104.000	2.080.502.075	1.748.994.923	3.584.670.390	4,41%
2012	2.180.331.350	291.018.278	214.000	2.471.563.628	1.601.882.179	3.838.774.994	4,72%
2013	4.045.219.362	525.619.480	330.000	4.571.168.842	1.795.861.763	6.113.891.704	7,52%
2014	7.200.468.637	932.287.933	1.243.000	8.133.999.570	1.385.098.185	9.875.058.051	12,14%
2015	30.499.757.044	3.907.547.991	4.198.645	34.411.503.680	163.640.301	45.624.566.614	56,11%
2016	6.154.250	895.000	0	7.049.250	0	9.669.000	0,01%
TOTAL	50.060.532.720	6.444.038.416	30.763.393	56.535.334.529	14.805.665.372	81.311.934.294	100,00%

FUENTE: DEUDA POR VIGENCIAS INDUSTRIA Y COMERCIO A JUNIO 30 DE 2016

OTRAS RENTAS

Abril 01 – Junio 30

IMUESTO	PRESUPUESTADO	RECAUDADO	RECAUDO / PRESUPUESTADO
DELINACIÖN Y URBANISMO	\$ 2.000.000.000	\$ 212.200.185	10,61%
PROPAGANDA AVISOS Y TABLEROS	\$ 17.000.000.000	\$ 1.396.851.841	8,22%
PUBLICIDAD VISUAL EXTERIOR	\$ 400.000.000	\$ 129.876.201	32,47%
REGISTRO DE MARQUILLAS	\$ 1.800.000	\$ 719.259	39,96%
LEY DEL DEPORTE	\$ 42.000.000	\$ 4.607.000	10,97%
DEGUELLO GANADO MENOR	\$ 28.000.000	\$ 6.284.390	22,44%
ALUMBRADO PÚBLICO	\$ 30.000.000.000	\$ 11.454.957.326	38,18%

FUENTE: RELACION DE INGRESOS DIARIOS DE ABRIL A JUNIO 30 DE 2016

OTRAS RENTAS

Enero 01 – Junio 30

IMUESTO	PRESUPUESTADO	RECAUDADO	RECAUDO / PRESUPUESTADO
DELINACIÖN Y URBANISMO	\$ 2.000.000.000	\$ 595.547.697	29,78%
PROPAGANDA AVISOS Y TABLEROS	\$ 17.000.000.000	\$ 9.693.597.295	57,02%
PUBLICIDAD VISUAL EXTERIOR	\$ 400.000.000	\$ 178.862.652	44,72%
REGISTRO DE MARQUILLAS	\$ 1.800.000	\$ 1.067.777	59,32%
LEY DEL DEPORTE	\$ 42.000.000	\$ 44.751.150	106,55%
DEGUELLO GANADO MENOR	\$ 28.000.000	\$ 14.324.599	51,16%
ALUMBRADO PÚBLICO	\$ 30.000.000.000	\$ 17.027.719.314	56,76%

FUENTE: RELACION DE INGRESOS DIARIOS A JUNIO 30 DE 2016 CONSOLIDADO

SOBRETASA A LA GASOLINA



FUENTE: RELACION DE INGRESOS DIARIOS DE ABRIL A JUNIO 30 DE 2016

SOBRETASA A LA GASOLINA



PERÍODO	PRESUPUESTADO	RECAUDADO	RECAUDO / PRESUPUESTO
Abril a Junio 30 de 2016	26.000.000.000,00	16.439.111.000,00	63%

FUENTE: RELACION DE INGRESOS DIARIOS A JUNIO 30 DE 2016 CONSOLIDADO

CONTRIBUCIÓN DE VALORIZACIÓN

DEVOLUCIONES VALORIZACIÓN

APLICACIÓN A RESOLUCIÓN NÚMERO 0168 DEL 15 DE MAYO DE 2014

1 de Abril a 30 de Junio de 2016

No. DEVOLUCIONES	VALOR DEVUELTO
105	\$35.209.019

FUENTE: SISTEMA DE GESTIÓN DE VALORIZACIÓN (SGV) A JUNIO 30 DE 2016



CONTRIBUCIÓN DE VALORIZACIÓN

DEVOLUCIONES VALORIZACIÓN

APLICACIÓN A RESOLUCIÓN NÚMERO 0168 DEL 15 DE MAYO DE 2014

1 de Enero a 30 de Junio de 2016 Consolidado

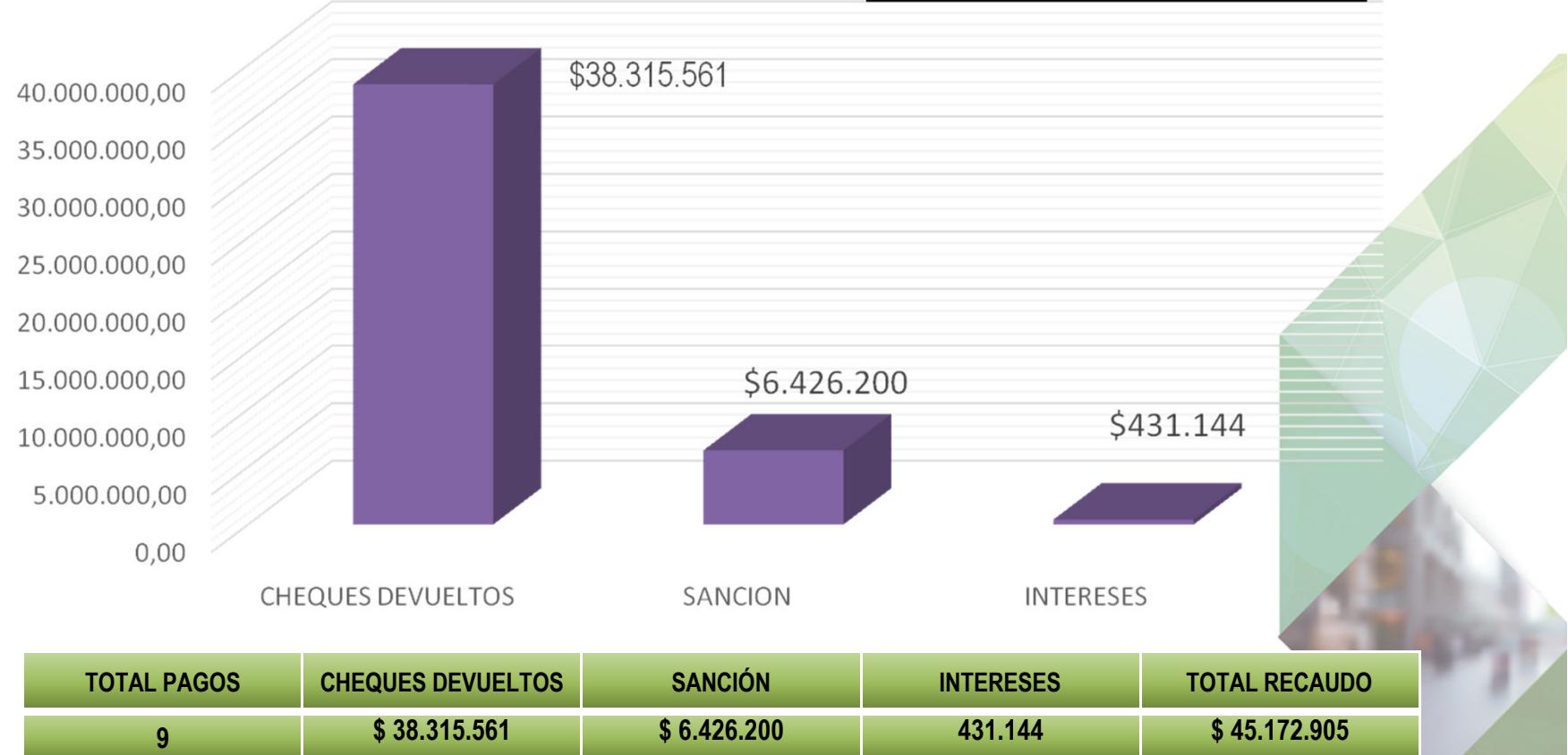
No. DEVOLUCIONES	VALOR DEVUELTO
235	\$ 118.448.910

FUENTE: SISTEMA DE GESTIÓN DE VALORIZACIÓN (SGV) A JUNIO 30 DE 2016



CHEQUES DEVUELTOS DE CONTRIBUYENTES

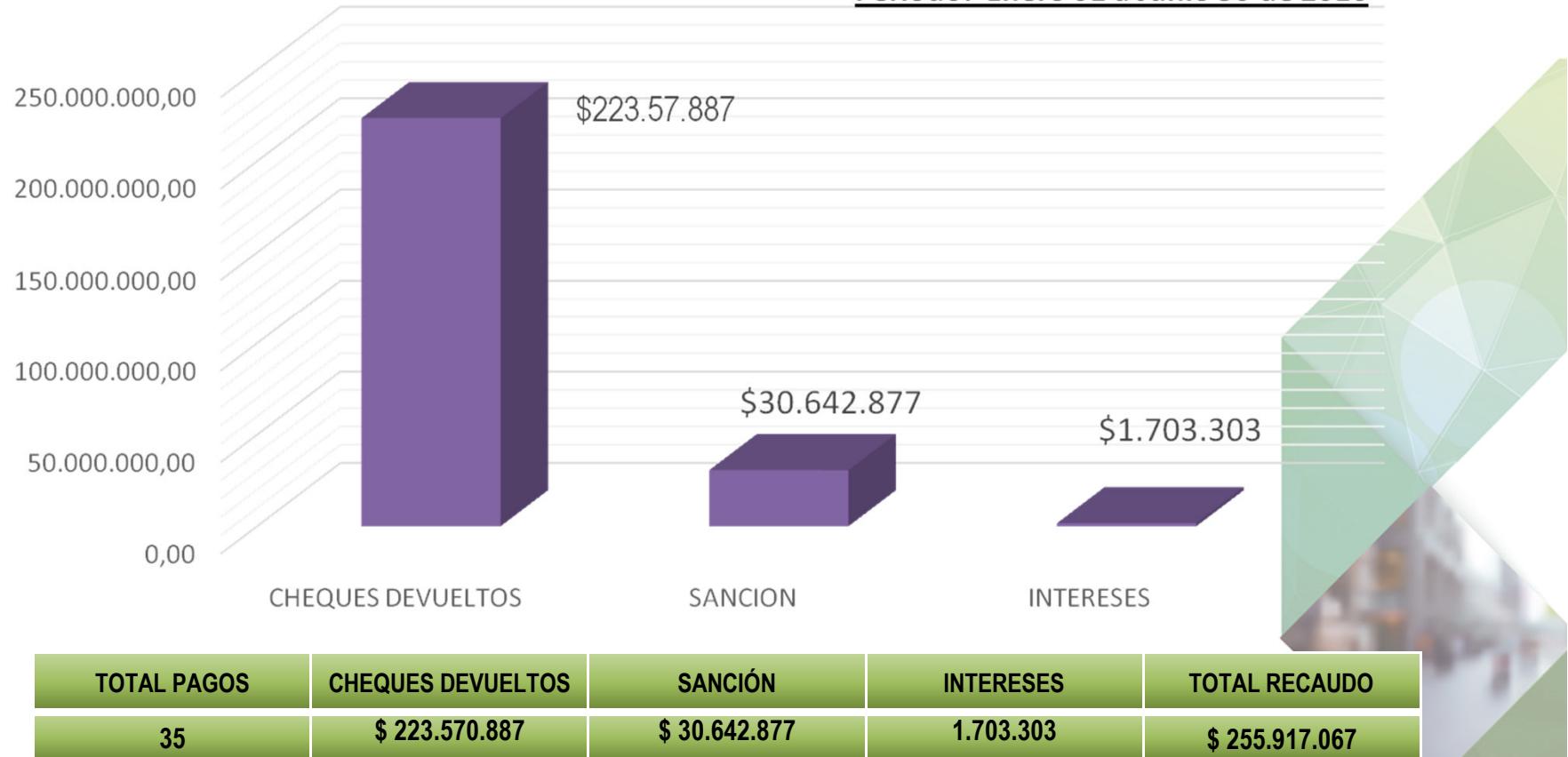
Período: Abril 01 a junio 30 de 2016



FUENTE: RELACION DE PAGOS EM1 CHEQUES DEVUELTOS DE ABRIL A JUNIO 30 DE 2016

CHEQUES DEVUELTOS DE CONTRIBUYENTES

Período: Enero 01 a Junio 30 de 2016



FUENTE: RELACION DE PAGOS EM1 CHEQUES DEVUELTOS A JUNIO 30 DE 2016

CUENTAS POR PAGAR

Con corte a junio 30 de 2016

CUENTAS POR PAGAR DE VIGENCIAS ANTERIORES					
RADICADAS 2015			RADICADAS 2016		
PERIODO	CANT.	VALORES	MES	CANT.	VALORES
1ER SEMESTRE 2015	58	\$ 8.132.010.578,10	1ER TRIMESTRE 2016	39	\$ 8.624.367.027,22
2DO SEMESTRE 2015	471	\$ 65.714.347.299,51	2DO TRIMESTRE 2016	128	\$ 7.334.047.504,22
TOTALES	559	\$ 73.846.357.877,61	TOTALES	167	\$ 16.308.168.331,44

VIGENCIA ACTUAL		
MES	CANT.	VALORES
1ER TRIMESTRE	25	2.885.307.170,22
ABRIL	7	2.564.187.434,47
MAYO	3	637.257.079,92
JUNIO	775	5.733.819.189,83
TOTALES	810	\$ 8.935.263.704,22

FUENTE: SISTEMA DE INFORMACIÓN FINANCIERO

PERÍODO: 1 de Abril a 30 de Junio de 2016

RESPUESTA A SOLICITUDES

PERÍODO 1 DE ABRIL 30 A JUNIO DE 2016			
AÑO	TUTELAS	DERECHOS DE PETICIÓN	TOTAL PERÍODO
2016	25	1066	1091

FUENTE: RADICACIÓN DE CORRESPONDENCIA DE LA TESORERÍA

RESPUESTA A SOLICITUDES

PERÍODO 1 DE ENERO 30 A JUNIO DE 2016			
AÑO	TUTELAS	DERECHOS DE PETICIÓN	TOTAL PERÍODO
2015	0	1711	1711
2016	52	3083	3135

FUENTE: RADICACIÓN DE CORRESPONDENCIA DE LA TESORERÍA

SEGUMIENTOS PROYECTOS

SUBPROGRAMA	PROYECTO	RESPONSABLE	REGISTRO BPPIM	FECHA INICIACIÓN PROYECTO	FECHA TERMINACIÓN PROYECTO	UNIDAD DE MEDIDA	META (Cantidad)	LOGRO	% TIEMPO EJECUTADO	% TRABAJO REALIZADO	% EJECUTADO PROYECTO
Fortalecimiento Institucional y logístico	FORTALECIMIENTO DE LA GESTIÓN ADMINISTRATIVA DE LA SECRETARIA DE HACIENDA DEL MUNICIPIO DE BUCARAMANGA	Secretaria de Hacienda	2016-068001-0003	28/01/2016	31/12/2016	Porcentaje en la Fiscalización a los impuestos municipales	50	50	54,95%	100,00%	100,00%
Fortalecimiento de la gestión financiera y contable	DIAGNÓSTICO DE LA SITUACIÓN FINANCIERA DEL MUNICIPIO DE BUCARAMANGA, SANTANDER, CENTRO ORIENTE.	Secretaria de Hacienda	2016-068001-0031	12/02/2016	09/05/2016	Diagnóstico de la situación financiera del Municipio de Bucaramanga	1	1	194,25%	100,00%	100,00%